



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l.n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

Conto finanziario (Mod.H)

Rendiconti progetti/attività (Mod.I)

Situazione amministrativa definitiva (Mod.J)

Conto del patrimonio (Mod.K)

Elenco residui (Mod.L)

Spese personale (Mod.M)

Riepilogo spese (Mod.N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 tenuto conto dell'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2015 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate-Uscite
Programmazione definitiva	489.566,62	Programmazione definitiva	489.566,62	Disp.fin.da programmare 0,00
Accertamenti	232.373,55	Impegni	183.392,74	Avanzo/Disavan. di competenza 48.980,81
Competenza	232.373,55	Competenza	161.590,49	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni		Pagamenti		140.075,67
Residui	4.556,91	Residui	33.105,00	
Somme rimaste da riscuotere	0	Somme rimaste da pagare	21.802,25	Residui dell'anno attivi/passivi -21.802,25
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni prec.	195.113,88	Residui non pagati anni prec.	626,00	
	=		=	
Totale residui attivi	195.113,88	Totale residui passivi	22.428,25	172.685,63

Saldo cassa iniziale (c)

97.840,70

Avanzo di Amministrazione (a+b+c)

312.761,30

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione presunto	263.780,49	0	0
Finanziamenti dallo Stato	39.694,46	44.752,08	112,74%
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	40.265,71	41.487,51	103,03%
Contributi da privati	145.810,10	146.118,10	100,21
Proventi da gestioni economiche			
Altre entrate	15,86	15,86	100%
Mutui			
Totale Entrate	489.566,62	232.373,55	47,46%
Disavanzo di competenza		0	
Totale a pareggio	489.566,62	232.373,55	

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01-Avanzo di Amministrazione presunto.

Aggregato 01 Voce 01 – Non vincolato

Previsione iniziale: 13.231,73

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno

Previsione definitiva: 13.231,73

Somme accertate:

Somme riscosse:

Somme da riscuotere:

Aggregato 01 Voce 02 – Vincolato

Previsione iniziale: 250.548,76

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno

Previsione definitiva: 250.548,76

Somme accertate:

Somme riscosse:

Somme da riscuotere:

AGGREGATO 02-Finanziamenti dallo Stato.

Aggregato 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 17.430,66

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	10.231,78
29/10/2015	2	3.957,34
24/11/2015	3	3.800,00

Variazioni in corso d'anno: 17.989,12

Previsione definitiva: 35.419,78

Somme accertate: 36.505,78

Somme riscosse: 36.505,78

Somme da riscuotere: 0,00

Aggregato 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	1.807,40
29/10/2015	2	2.467,28

Variazioni in corso d'anno: 4.274,68

Previsione definitiva: 4.274,68

Somme accertate: 8.246,30

Somme riscosse: 8.246,30

Somme da riscuotere: 0,00

AGGREGATO 04-Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche.

Aggregato 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale: 11.182,86

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	2.313,00
29/10/2015	2	23.654,25
24/11/2015	3	-1.840,30

Variazioni in corso d'anno: 24.126,95

Previsione definitiva: 35.309,81

Somme accertate: 35.309,81

Somme riscosse: 35.309,81

Somme da riscuotere: 0,00

Aggregato 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	4.805,90
24/11/2015	3	150,00

Variazioni in corso d'anno: 4.955,90
 Previsione definitiva: 4.955,90
 Somme accertate: 6.177,70
 Somme rimosse: 6.177,70
 Somme da riscuotere: 0,00

AGGREGATO 05-Contributi da privati.

Aggregato 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale: 106.100,00

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	2.100,00
29/10/2015	2	36.595,10
24/11/2015	3	115,00

Variazioni in corso d'anno: 38.810,10
 Previsione definitiva: 144.910,10
 Somme accertate: 145.218,10
 Somme rimosse: 145.218,10
 Somme da riscuotere: 0,00

AGGREGATO 05-Contributi da privati.

Aggregato 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	900,00

Variazioni in corso d'anno: 900,00
 Previsione definitiva: 900,00
 Somme accertate: 900,00
 Somme rimosse: 900,00
 Somme da riscuotere: 0,00

AGGREGATO 07-Altre entrate.

Aggregato 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale: 00,0

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	15,86

Variazioni in corso d'anno: 15,86
 Previsione definitiva: 15,86
 Somme accertate: 15,86
 Somme rimosse: 15,86
 Somme da riscuotere: 0,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a)
Attività	274.737,35	53.110,37	19,33%
Progetti	214.829,27	130.282,37	60,64%
Totale spese	489.566,62	183.392,74	37,46%
Avanzo di competenza	0,00	48.980,81	
Totale a pareggio	489.566,62	232.373,55	

ANALISI DELLE USCITE

Attività – A01 – Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale: 74.765,38

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	10.478,54
29/10/2015	2	7.557,34
24/11/2015	3	-2.000,00

Variazioni in corso d'anno: 16.035,88
 Previsione definitiva: 90.801,26
 Somme impegnate: 23.237,83
 Somme pagate: 17.317,61
 Somme da pagare: 5.920,22

Attività – A02 – Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale: 40.140,74

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	500,00
29/10/2015	2	16.964,10
29/11/2015	3	265,00

Variazioni in corso d'anno: 17.729,10
 Previsione definitiva: 57.869,84
 Somme impegnate: 17.501,16
 Somme pagate: 17.185,26
 Somme da pagare: 315,90

Attività – A03 – Spese di personale

Previsione iniziale: 41.702,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 41.702,00
 Somme impegnate: 7.030,34
 Somme pagate: 7.030,34
 Somme da pagare: 0,00

Attività – A04 – Spese d'investimento

Previsione iniziale: 80.964,25

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	1.400,00
29/10/2015	2	2.000,00

Variazioni in corso d'anno: 3.400,00
 Previsione definitiva: 84.364,25
 Somme impegnate: 5.341,04
 Somme pagate: 5.341,04
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P01 – E.C.D.L.

Previsione iniziale: 5.820,29

Data	Num. Variazione	Importo
29/10/2015	2	120,00

Variazioni in corso d'anno: 120,00
 Previsione definitiva: 5.940,29
 Somme impegnate: 2.747,33
 Somme pagate: 2.747,33
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P02 – BIBLIOTECA

Previsione iniziale: 3.181,99

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 3.181,99
 Somme impegnate: 504,70
 Somme pagate: 504,70
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P03 – POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE

Previsione iniziale: 5.626,66

Data	Num. Variazione	Importo
29/10/2015	2	1.506,00

Variazioni in corso d'anno: 1.506,00
 Previsione definitiva: 7.132,66
 Somme impegnate: 2.253,35
 Somme pagate: 2.253,35
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P04 – EDUCAZIONE FINANZIARIA E ALLA LEGALITA'

Previsione iniziale: 6.108,55

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 6.108,55
 Somme impegnate: 796,20
 Somme pagate: 796,20
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P05 – INSEGNANTI E CULTURA DI IMPRESA

Previsione iniziale: 700,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 700,00
 Somme impegnate: 530,80
 Somme pagate: 530,80
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P06 – POTENZIAMENTO LINGUA FRANCESE

Previsione iniziale: 3.547,67

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 3.547,67
 Somme impegnate: 504,74
 Somme pagate: 504,74
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P07 – INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI

Previsione iniziale: 5.733,15

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	1.807,40

Variazioni in corso d'anno: 1.807,40
 Previsione definitiva: 7.540,55
 Somme impegnate: 930,80
 Somme pagate: 930,80
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P08 – INSIEME PER RAGGIUNGERE IL SUCCESSO SCOLASTICO

Previsione iniziale: 1.907,09

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 1.907,09
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P09 – USCIRE DALL'ISOLAMENTO

Previsione iniziale: 5.600,00

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	2.100,00
29/10/2015	2	23.654,25

Variazioni in corso d'anno: 25.754,25

Previsione definitiva:	31.354,25
Somme impegnate:	20.992,01
Somme pagate:	5.953,52
Somme da pagare:	15.038,49

Progetti – P10 – SCAMBI CULTURALI - STAGE

Previsione iniziale: 1.559,38

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	2.000,00

Variazioni in corso d'anno	2.000,00
Previsione definitiva:	3.559,38
Somme impegnate:	815,00
Somme pagate:	815,00
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P11 – QUOTIDIANO IN CLASSE

Previsione iniziale: 1.535,54

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno:	0,00
Previsione definitiva:	1.535,54
Somme impegnate:	265,40
Somme pagate:	265,40
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P12 – IL CENA VERSO L'EXPO 2015

Previsione iniziale: 400,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno:	0,00
Previsione definitiva:	400,00
Somme impegnate:	0,00
Somme pagate:	0,00
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P13 – MISSIONE SALUTE

Previsione iniziale: 517,77

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno:	0,00
Previsione definitiva:	517,77
Somme impegnate:	0,00
Somme pagate:	0,00
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P14 – COMBATTERE LA DISPERSIONE

Previsione iniziale: 1.900,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno:	0,00
Previsione definitiva:	1.900,00
Somme impegnate:	0,00
Somme pagate:	0,00
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P15 – ATTIVITA' SPORTIVA SCOLASTICA

Previsione iniziale: 5.958,13

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno:	0,00
Previsione definitiva:	5.958,13
Somme impegnate:	466,00
Somme pagate:	466,00
Somme da pagare:	0,00

Progetti – P16 – VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale: 72.414,09

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	1.575,00
29/10/2015	2	12.205,00

Variazioni in corso d'anno: 13.780,00
 Previsione definitiva: 86.194,09
 Somme impegnate: 74.410,43
 Somme pagate: 74.410,43
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P17 – IL GIORNO DELLA MEMORIA

Previsione iniziale: 3.500,00

Data	Num. Variazione	Importo
29/10/2015	2	2.000,00

Variazioni in corso d'anno: 2.000,00
 Previsione definitiva: 5.500,00
 Somme impegnate: 3.848,30
 Somme pagate: 3.848,30
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P18 – SICUREZZA CERTIFICAZIONE

Previsione iniziale: 6.931,73

Data	Num. Variazione	Importo
29/10/2015	2	2.000,00

Variazioni in corso d'anno: 2.000,00
 Previsione definitiva: 8.931,73
 Somme impegnate: 3.102,40
 Somme pagate: 3.102,40
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P19 – FORMAZIONE A.T.A. E DOCENTI

Previsione iniziale: 4.588,87

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 4.588,87
 Somme impegnate: 80,00
 Somme pagate: 80,00
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P20 – METTI UNA SERA AL LINGOTTO

Previsione iniziale: 300,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 300,00
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P21 – CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

Previsione iniziale: 13.528,20

Data	Num. Variazione	Importo
30/06/2015	1	2.313,00
24/11/2015	3	159,70

Variazioni in corso d'anno: 2.472,70
 Previsione definitiva: 16.000,90
 Somme impegnate: 14.511,38
 Somme pagate: 14.511,38
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P22 – LA CINA AL CENA

Previsione iniziale: 2.460,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno 0,00
 Previsione definitiva: 2.460,00
 Somme impegnate: 1.250,00
 Somme pagate: 1.250,00
 Somme da pagare: 0,00

Progetti – P23 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Previsione iniziale: 6.902,53

Data	Num. Variazione	Importo
29/10/2015	2	2.467,28

Variazioni in corso d'anno 2.467,28
 Previsione definitiva: 9.369,81
 Somme impegnate: 2.273,53
 Somme pagate: 1.745,89
 Somme da pagare: 527,64

Progetti – P24 – UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BIELLA

Previsione iniziale: 200,00

Data	Num. Variazione	Importo

Variazioni in corso d'anno 0,00
 Previsione definitiva: 200,00
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Residui anni precedenti	Competenze Esercizio 2015	Somma
			97.840,70
Riscossioni	4.556,91	232.373,55	237.230,46
Pagamenti	33.105,00	161.590,49	194.695,49
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			140.075,67
Residui attivi	195.113,88	0,00	195.113,88
Residui passivi	626,00	21.802,25	22.428,25
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015			312.761,30

STATO PATRIMONIALE

	Situazione al 01/01/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	286.794,21	9.838,48	296.632,69
Totale disponibilità	326.282,77	17.928,12	344.210,89
Totale dell'attivo	613.076,98	27.766,60	640.843,58
Totale debiti	33.731,00	-11.302,75	22.428,25

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/1/15	Riscossi	Da riscuotere	Residui es. 2015	Variaz. in diminuzione	Totale residui
Residui attivi	195.113,88	4.556,91	191.113,88	0,00	0,00	195.113,88

	Iniziali al 01/1/15	Pagati	Da pagare	Residui es. 2015	Variaz. in diminuzione	Totale residui
Residui passivi	626,00	33.105,00	626,00	21.802,25	0,00	22.428,25

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Le spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) sono elencate dettagliatamente nel Mod. N

Il seguente modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra tipo
01	Personale	41.501,91	22,63%
02	Beni di consumo	13.803,20	7,52%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni i terzi	114.752,66	62,57%
04	Altre spese	7.873,93	4,29%
05	Oneri straordinari da contenzioso	0,00	0,00
06	Beni di investimento	5.341,04	2,91%
07	Oneri finanziari	120,00	0,06%
TOTALE		183.392,74	

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 19/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 46 del 17/12/2015.

La presente relazione, unitamente ai vari modelli relativi al conto consuntivo, viene inviata al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Ivrea, 4 marzo 2016

Il DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra *Mattea ELLI*




LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa *Lucia MONGIANO*

